

ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE SANTA CRUZ DEL QUICHÉ

PERÍODO DE EVALUACIÓN: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

No.	Tipo Objetivo / Grupo	Ref.	Area Evaluada	Eventos identificados	Descripción del Riesgo	EVALUACIÓN		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (Gestionar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
1	Estratégico	E-1	DAFIM	Papelería y formas oficiales	La posibilidad de que se extravíen papelería y formas oficiales tanto en físico como en formato digital	4	4	16	1	16	Se tiene el control adecuado de la información física como digital de competencia de la DAFIM	
2	Operativos	O-1	DAFIM	Cartera morosa Por servicios	Que los contribuyentes por servicios no paguen oportunamente los arbitrios correspondientes y genere carteras morosas en el sistema SERVICIOSGL	5	4	20	2	10	Se giran notas a los usuarios para la cancelacion de deuda y se cuenta con manuales y reglamentos, pero no son suficientes para eliminar la cartera morosa	
3	Informacion	I-1	Reporte Financiero y de Contabilidad	Procesos Laborales	Que los procesos laborales que existen en contra de la municipalidad se declaren favorables a los demandantes y haya que modificar presupuestos para cumplir con las obligaciones de pago	5	5	25	2	12.5	Se cuenta con la asesoría jurídica de la Municipalidad que se encuentra trabajando para mitigar el impacto, pero derivado a que el derecho en materia laboral es tutelar al trabajador, es probable que se declare con lugar las demandas y se tenga que modificar el presupuesto para atender los pagos, situación que conlleva a la no ejecución de obras	
4	Cumplimiento Normativo	CN-1	Unidad de auditoria interna	Elaboracion de PAA	La posibilidad de que el Plan anual de auditoria interna no se apruebe de manera oportuna en el sistema de la CGC	1	2	2	5	0.4	Entregar de manera oportuna el plan anual de auditoria interna	
5	Operativos	O-2	Unidad de auditoria interna	Estados Financieros	Que lo estados financieros no tomados en muestra reflejen datos erroneos	5	5	25	2	12.5	Buscar estrategias para evaluar incluso lo que no se tome en cuenta en la muestra de auditoria	

6	Cumplimiento Normativo	CN-2	Unidad de auditoria interna	Seguimiento a recomendaciones	La posibilidad de que no se de un seguimiento adecaudo y oportuno a las recomendaciones emitidas por la CGC	3	3	9	5	1.8	Elaborar todos los procesos pertinentes en el seguimiento a recomendaciones de auditoria interna
7	Cumplimiento Normativo	CN-3	<b>Comunicación Social</b>	Plan Anual de operaciones y actividades municipales	La posibilidad de que no se entregue el plan anual de labores detallado con informacion brindada durante el año	2	2	4	4	1	Se mantiene una base de datos mas accesible para los usuarios atraves de plataformas diigitales y soportes impresos entregados como garantes de entrega
8	Estratégico	E-2	Policia Municipal de Tránsito	planificacion de la Adquisicion de la tecnologia, espacio fisico y recurso humano a cargo del centro de Monitoreo en la PMT	Que no se tenga las herramientas tecnológicas y humans que prevengan la siniestralidad vial en el Municipio	3	4	12	1	12	Adquisicion de herramientas necesarias para prevenir cualquier eventualidad
9	Estratégico	E-3	UNIDAD DE DESECHOS SOLIDOS	La no aceptación de las acciones para la aplicación de la normativa relacionada con los desechos sólidos.	Posible rechazo de la normativa en cuestión de desechos sólidos por parte de la población.	3	3	9	2	4.5	Actualización constante del reglamento de manejo de desechos sólidos y su promoción adecuada para el conocimiento de la población
10	Operativo	O-3	Administracion Mercado Municipal Lado Norte	Extravio de Formas 31-B	Que los recibos que se utilizan para la recaudación del piso de plaza conocidos como formas 31-B pueda ser extraviados.	3	4	12	4	3	Mantener custodiadas las formas 31-B bajo llave con acceso restringido
11	Estratégico	E-4	Dirección Municipal de la Mujer	Organizar y ejecutar programas y proyectos dirigidos a mujeres	La desorganización comunitaria afecta que las mujeres tengan oportunidades de obtener beneficios	3	2	6	2	3	Promover la importancia de la organización de las mujeres
12	Operativo	O-4	<b>Direccion De servicios Publicos (DSP)</b>	Resguardo de materiales que son entregados a beneficiarios	La posibilidad de que exista una perdida de materiales posterior a la entrega por parte de la municipalidad a beneficiarios de las comunidades.	3	3	9	2	4.5	Supervisión previa a la entrega de materiales a la comunidades beneficiarias para asegurar su resguardo y custodia.

13	Estratégico	E-5	<b>Secretaria Municipal</b>	Resguardo y Disposición Digital	Al no contar con la protección necesaria del equipo de cómputo, existe el peligro de perder la información digital	3	3	9	4	2.25	Es necesario que se de protección a las maquinas para evitar pérdida de información
14	Estratégico	E-6	SISCODE -IPC	Sistemas de Información.	Que las diferentes plataformas de información que se manejan en la unidad fallen y se pierda la información que las almacena.	3	3	9	2	4.5	Capturas de pantalla para evidenciar que en efecto fue alimentada la plataforma correspondiente
15	Operativo	O-4	<b>DIRECCIÓN MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO</b>	Falta de abastecimiento de agua por conflictos sociales	Probabilidad de que en las comunidades donde pase la tubería de captación y distribución los comunitarios dañen o desvíen la infraestructura de agua	5	4	20	2	10	Impulsar programas de sensibilización y supervisión constante en el funcionamiento de los sistemas de agua
16	Estratégico	E-7	<b>Oficina Municipal de Niñez, Adolescencia y Juventud.</b>	Poco interés de adolescentes y jóvenes para formar parte de organizaciones afines a su edad	Poco interés por parte de adolescentes y jóvenes para involucrarse en acciones que emprende la OMNAJ.	3	2	6	1	6	El Concejo Municipal y la DAFIM aprueben un techo presupuestario para la oficina, y sobre este se planifique el POA y Presupuesto para cada año fiscal
17	Operativo	O-6	<b>Dirección de Recursos Humanos</b>	Registro de entradas y salidas de empleados municipales	La posibilidad de que el reloj biométrico de asistencia fallé en un día determinado y no pueda tomarse la asistencia ese día.	3	2	6	2	3	Tener un libro físico de asistencia opcional para mitigar esta probabilidad
18	Operativo	O-7	<b>Policia Municipal</b>	Ventas sin autorización municipal	La posibilidad de que los agentes de la policía municipal sufran agresiones físicas y verbales al momento de solicitar el retiro de vendedores no autorizados por la municipalidad	4	4	16	2	8	Llamada de atención verbal y por escrito por el comerciante no autorizado por el administrador del mercado municipal
19	Cumplimiento Normativo	CN-4	<b>Dirección Municipal de Planificación</b>	Planificación y programación de la inversión municipal	La deficiente aplicación de normas o directrices redundan en la ejecución de la inversión pública que afecta los beneficios de programas y proyectos a la población	4	4	16	4	4	Aplicar lineamientos de planificación, formulación, gestión y evaluación de la inversión pública de conformidad a lo preestablecido en normas y sistemas

			<b>Juzgado de asuntos municipales</b>	Licencias de construcción	La posibilidad de que luego de las suspensión de la obra construcción los vecinos continúen con los trabajos de construcción						12.5	Sensibilizar a la población en general sobre el proceso que conlleva el no solicitar licencias de construcción
20	Estratégico	E-8				5	5	25	2			

**CONCLUSIÓN:** Se determinó un número significativaivo de riesgos de alto valor el las distintas unidades de la Municipalida de Zacualpa

**NOMBRE DEL RESPONSABLE:**

**PUESTO:** Alcalde Municipal

**FIRMA:**